

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

臺北市政府捷運工程局主管



臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府捷運工程局編

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金108年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 7 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10 頁
二、現金流量表	第 11 頁
三、平衡表	第 12 至 13 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 15 頁
二、基金用途明細表	第 16 至 18 頁
三、貸出款明細表	第 20 至 21 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 22 至 24 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 25 頁
六、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
七、長期債務明細表	第 - - 頁
八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
九、員工人數彙計表	第 27 頁
十、用人費用彙計表	第 28 至 29 頁
十一、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 30 頁
十三、各項費用彙計表	第 31 至 32 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 33 頁
十五、市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 34 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	4,593,165,157	4,233,762,776	359,402,381	8.49
基金用途	901,630,298	893,107,878	8,522,420	0.95
賸餘(短絀)	3,691,534,859	3,340,654,898	350,879,961	10.50
餘絀情形：				
基金餘額	46,068,401,403	42,376,866,544	3,691,534,859	8.71
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	14,488,011,746	21,131,303,757	-6,643,292,011	-31.44

【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

總 說 明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 為加強都市運輸效能、改善生活環境、增進公共福利，並確保捷運設備安全、舒適，達成捷運系統永續經營的目標，推展臺北都會區大眾捷運系統設備重置，並籌措因捷運系統設備汰舊換新之財源，以促進大眾捷運系統穩定健全之發展，提升捷運服務水準，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金辦理臺北都會區大眾捷運系統設備（係指與捷運相關之機械、交通與運輸及雜項等設備）重置與管理等業務。

(二) 捷運設備重置計畫：本年度預算數 126,377,000 元，決算數 136,384,866 元，較預算數增加 10,007,866 元。

(三) 建築及設備計畫：有關購置固定資產預算之執行，依 108 年 4 月 23 日「臺北都會區捷運固定資產重置基金管理委員會」108 年度第 1 次委員會議決議，委託本局土建處、第一區工程處及臺北捷運公司辦理。108 年度可用預算數包括以前年度保留款 315,277,437 元，本年度法定預算數 617,449,000 元，合計 932,726,437 元，執行結果實際支出 739,662,104 元，包括專案計畫支出擴充改良房屋建築及設備 3,682,514 元、購置機械及設備 360,829,972 元、購置交通及運輸設備 119,257,282 元、購置雜項設備 22,313,980 元及一般建築及設備計畫支出購置機械及設備 23,036,753 元、購置交通及運輸設備 12,368,735 元、購置無形資產 900,000 元、遞延修繕房屋建築支出 197,272,868 元，累計執行數占 108 年度可用預算數 79.30%，購置固定資產辦理預算保留數 129,685,006 元，遞延支出辦理預算保留數 13,813,435 元，已奉准保留至下年度繼續執行，詳列如下：

1. 專案計畫 108 年度可用預算數 644,538,902 元，執行數 506,083,748 元，節餘款 8,770,148 元，預算保留 129,685,006 元，包含擴充改良房屋建築及設備保留 29,486 元、購置機械及設備預算保留 129,120,446 元、購置交通及運輸設備 231,211 元及購置雜項設備保留 303,863 元：

(1) 擴充改良房屋建築及設備：108 年度可用預算數 3,712,000 元，執行數 3,682,514 元，辦理保留 29,486 元。

(2) 購置機械及設備：108 年度可用預算數 495,599,226 元，執行數 360,829,972 元，節餘款 5,648,808 元，辦理保留 129,120,446 元。

(3) 購置交通及運輸設備：108 年度可用預算數 122,333,676 元，執行

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

總 說 明

中華民國 108 年度

數 119,257,282 元，節餘款 2,845,183 元，辦理保留 231,211 元。

(4) 購置雜項設備：108 年度可用預算數 22,894,000 元，執行數 22,313,980 元，節餘款 276,157 元，辦理保留 303,863 元。

2. 一般建築及設備計畫 108 年度可用預算數 43,124,000 元，執行數 35,405,488 元，節餘款 7,718,512 元。

3. 遞延支出 108 年度可用預算數 244,113,535 元，執行數 197,272,868 元，節餘款 34,799,481 元(含併決算數 1,772,249 元)，預算保留 13,813,435 元。

(四)年度關鍵績效達成情形：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形 (執行率)
加強都市運輸效能、改善生活環境、增進公共福利、確保捷運設備安全、舒適，達成捷運系統永續經營之目標。	租金收入、捷運設備重置計畫、建築及設備計畫執行率	(年度執行數÷年度預算數)x100%	80%	租金收入：100.08% 捷運設備重置計畫：107.92% 建築及設備計畫：79.30%

1. 建築及設備重置計畫未達年度目標值，主要係因臺北捷運系統初期路網電扶梯電梯中期改善工程及高運量 301 型電聯車車載號誌系統重置 2 案預付款已由工程處及捷運公司先行支付予廠商待核銷轉正所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

依「公營大眾捷運股份有限公司設置管理條例」第 15 條第 2 項規定：「捷運公司負責捷運系統財產與設備之維護，及系統設備之重置」，營運機構應對使用之捷運系統設備按耐用年限逐年提列重置所需之費用，並以租金方式繳入。本年度基金來源決算數 4,593,165,157 元，較預算數 4,484,167,000 元，增加 108,998,157 元，計增 2.43%，差異原因如下：

1. 租金收入：決算數 4,373,583,631 元，較預算數 4,370,132,000 元，增加 3,451,631 元，係因本府與臺北大眾捷運股份有限公司簽訂之「臺北都會區大眾捷運系統財產租賃契約書」，其中 108 年變動租金之收入，依捷運公司 108 年度營業收入 4% 上限並以二分之一計收，致租金收入實際數較

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

總 說 明

中華民國 108 年度

預算數增加。

2. 利息收入：決算數 215,153,586 元，較預算數 94,035,000 元，增加 121,118,586 元，係因洽金融機構辦理定存，以取得較高利息收入，更靈活資金調度，致利息收入實際數較預算數增加所致。
3. 雜項收入：決算數 4,427,940 元，較預算數 20,000,000 元，減少 15,572,060 元，主要係因捷運公司實際報廢代管之捷運財產變賣及廠商罰款收入預估較實際收入減少所致。

(二) 基金用途：

本年度主要係用於捷運系統文湖線、淡水線、中和線、新店線、南港線、板橋線及新蘆線之設備重置，及辦理本基金之行政管理業務等所需之相關費用。本基金用途，108 年度可用預算數為 1,086,021,437 元（包括以前年度保留款 315,277,437 元，本年度預算數為 770,744,000 元）。捷運設備重置計畫執行結果實際支用 136,384,866 元，一般行政管理計畫實際支用 25,583,328 元，建築及設備計畫執行結果實際支用 739,662,104 元，包括擴充改良房屋建築及設備 3,682,514 元、購置機械及設備 383,866,725 元、購置交通及運輸設備 131,626,017 元、購置雜項設備 22,313,980 元、購置無形資產 900,000 元及遞延支出 197,272,868 元。基金用途決算數合計為 901,630,298 元，較預算數 770,744,000 元，增加 130,886,298 元，計增 16.98%（較可用預算數 1,086,021,437 元，減少 184,391,139 元，計減 16.98%），內容如下：

1. 捷運設備重置計畫：本年度執行數 136,384,866 元，較預算數 126,377,000 元，增加 10,007,866 元。
2. 一般行政管理計畫：本年度執行數 25,583,328 元，較預算數 26,918,000 元，減少 1,334,672 元。
3. 建築及設備計畫：購置固定資產因估驗計價、驗收作業中及工程合約履約期限需延至 109 年度及以後年度完成，辦理預算保留 143,498,441 元：
 - (1) 專案計畫，辦理預算保留 129,685,006 元，包含擴充改良房屋建築及設備預算保留 29,486 元、購置機械及設備預算保留 129,120,446 元、購置交通及運輸設備預算保留 231,211 元、購置雜項設備預算保留 303,863 元。

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(2) 遞延修繕房屋建築支出：辦理預算保留 13,813,435 元。

4. 購置固定資產執行後之節餘款 16,488,660 元：

(1) 專案計畫，節餘款 8,770,148 元，包含購置機械及設備節餘款 5,648,808 元、購置交通及運輸設備節餘款 2,845,183 元、購置雜項設備節餘款 276,157 元。

(2) 一般建築及設備計畫，節餘款 7,718,512 元，包含購置機械及設備節餘款 6,459,247 元、購置交通及運輸設備節餘款 1,259,265 元。

(3) 購置無形資產，節餘款 50,000 元。

5. 遞延修繕房屋建築支出，節餘款 34,799,481 元，為專案計畫 29,833,587 元及一般建築及設備計畫 4,965,894 元。

(三) 本期賸餘：

本年度決算數 3,691,534,859 元，較本年度預算數 3,713,423,000 元，減少 21,888,141 元，計減 0.59%，詳細原因如前揭「基金來源」及「基金用途」所述。

三、現金流量結果

(一) 本年度業務活動之現金淨流入 3,584,521,283 元。

(二) 本年度其他活動之現金淨流入 10,903,490,463 元。

(三) 期初現金及約當現金 31,003,912,202 元，本年度現金及約當現金淨增 14,488,011,746 元，期末現金及約當現金 45,491,923,948 元。

四、資產負債情況

(一) 本年度決算日資產總額為 46,071,172,667 元：流動資產 45,874,996,495 元占資產總額 99.57%，包括現金 45,491,923,948 元、應收款項 377,201,511 元、存貨 5,871,036 元；其他資產 196,176,172 元占資產總額 0.43%，係雜項資產。

(二) 本年度決算日負債總額為 2,771,264 元，係應付款項及雜項負債。

(三) 本年度決算日基金餘額 46,068,401,403 元，係累積餘額。

五、資本資產及長期負債概況

本年度決算日資本資產餘額為 5,727,132,785 元，包括土地改良物 144,902,927 元、房屋及建築 59,351,714 元、機械及設備 2,978,907,315 元、交通及運輸設備 1,963,318,696 元、雜項設備 176,316,243 元、購建中固定資產 403,450,740 元及

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

總 說 明

中華民國 108 年度

電腦軟體 885,150 元。另無長期負債。

六、其他

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

本年度預算執行期間辦理併決算，計有下列 3 項：

1. 租金收入：108 年 12 月 19 日簽奉核准併決算 3,451,631 元，主要係因本府與臺北大眾捷運股份有限公司簽訂之「臺北都會區大眾捷運系統財產租賃契約書」，其中 108 年變動租金之收入，依捷運公司 108 年度營業收入 4%上限並以二分之一計收，致租金收入實際數較預算數增加所致。
2. 利息收入：108 年 12 月 19 日簽奉核准併決算 121,118,586 元，主要係因洽金融機構辦理定存，以取得較高利息收入，更靈活資金調度，致利息收入實際數較預算數增加所致。
3. 建築及設備計畫：108 年 3 月 11 日簽奉核准併決算 10,007,866 元，主要係因「特殊型基版重置」案，原規劃於 107 年度辦理驗收及核銷事宜，因廠商遲至 107 年 9 月 18 日提送測試樣品及報告，11 月 28 日方完成交貨，於 12 月 13 日辦理初驗，並依契約規定於 108 年 2 月 15 日完成委外檢驗，於 5 月 3 日函送辦理核銷所致。
4. 建築及設備計畫：108 年 1 月 23 日簽奉市長核准決算 1,772,249 元，主要係因辦理「捷運文湖線木柵段辛亥站至萬芳醫院站間設置隔音牆工程」所致。

本年度無奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

(五) 推動各項業務計畫或中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無

本 頁 空 白

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
4,233,762,776	100.00	4	基金來源	4,484,167,000	100.00	4,593,165,157	100.00	108,998,157	2.43
4,222,076,243	99.72	45	財產收入	4,464,167,000	99.55	4,588,737,217	99.90	124,570,217	2.79
4,115,402,487	97.20	452	租金收入	4,370,132,000	97.46	4,373,583,631	95.22	3,451,631	0.08
106,673,756	2.52	454	利息收入	94,035,000	2.10	215,153,586	4.68	121,118,586	128.80
11,686,533	0.28	4Y	其他收入	20,000,000	0.45	4,427,940	0.10	-15,572,060	-77.86
11,686,533	0.28	4YY	雜項收入	20,000,000	0.45	4,427,940	0.10	-15,572,060	-77.86
893,107,878	21.09	5	基金用途	770,744,000	17.19	901,630,298	19.63	130,886,298	16.98
31,037,864	0.73	51	捷運設備重置計畫	126,377,000	2.82	136,384,866	2.97	10,007,866	7.92
19,522,690	0.46	5L	一般行政管理計畫	26,918,000	0.60	25,583,328	0.56	-1,334,672	-4.96
842,547,324	19.90	5M	建築及設備計畫	617,449,000	13.77	739,662,104	16.10	122,213,104	19.79
711,940,250	16.82		購建固定資產	493,656,000	11.01	541,489,236	11.79	47,833,236	9.69
130,607,074	3.08		其他	123,793,000	2.76	198,172,868	4.31	74,379,868	60.08
3,340,654,898	78.91	6	本期賸餘(短絀)	3,713,423,000	82.81	3,691,534,859	80.37	-21,888,141	-0.59
39,036,211,646	922.02	71	期初基金餘額	42,348,422,000	944.40	42,376,866,544	922.61	28,444,544	0.07
-	-	72	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
42,376,866,544	1,000.93	73	期末基金餘額	46,061,845,000	1,027.21	46,068,401,403	1,002.98	6,556,403	0.01

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 108 年度

一、建築及設備計畫可用預算數932,726,437元，包含本年度預算數617,449,000元及以前年度保留數315,277,437元；另以前年度保留決算數290,052,283元。

二、本年度預算執行期間辦理併決算，計有下列4項：

1.租金收入：108年12月19日簽奉核准併決算3,451,631元，主要係因本府與臺北大眾捷運股份有限公司簽訂之「臺北都會區大眾捷運系統財產租賃契約書」，其中108年變動租金之收入，依捷運公司108年度營業收入4%上限並以二分之一計收，致租金收入實際數較預算數增加3,451,631元。

2.利息收入：108年12月19日簽奉核准併決算121,118,586元，主要係因截至目前，扣除年度預計重置汰換支用數後餘裕資金，為免資金閒置，洽金融機構辦理定期存款，以取得較高利息收入，更靈活資金調度，致利息收入實際數較預算數增加121,118,586元。

4.捷運設備重置計畫：108年3月11日簽奉核准併決算10,007,866元，主要係因「特殊型基鈹重置」案，於106年7月18日決標，原規劃於107年度辦理驗收及核銷事宜，因廠商遲至107年9月18日提送測試樣品及報告，11月28日方完成交貨，捷運公司於12月13日辦理初驗，並依契約規定於108年2月15日完成委外檢驗，5月3日函送本於辦理核銷所致。

4.建築及設備計畫：108年1月23日簽奉市府核准決算1,772,249元，主要係因「捷運文湖線木柵段辛亥站至萬芳醫院站間設置隔音牆工程」所致。

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

現金流量表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減	
編號	名稱			金 額	%
81	業務活動之現金流量				
811	本期賸餘(短絀)	3,713,423,000	3,691,534,859	-21,888,141	-0.59
812	調整非現金項目	-4,195,000	-107,013,576	-102,818,576	--
8123	流動資產淨減(淨增)	-4,195,000	-107,866,087	-103,671,087	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-	852,511	852,511	--
813	業務活動之淨現金流入(流出)	3,709,228,000	3,584,521,283	-124,706,717	-3.36
82	其他活動之現金流量				
821	減少短期投資及短期貸墊款	-	10,770,000,000	10,770,000,000	--
824	減少其他資產	9,538,000	133,470,463	123,932,463	1,299.35
825	增加短期債務及其他負債	-	20,000	20,000	--
82A	增加短期投資及短期貸墊款	-1,000,000,000	-	1,000,000,000	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出)	-990,462,000	10,903,490,463	11,893,952,463	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減)	2,718,766,000	14,488,011,746	11,769,245,746	432.89
84	期初現金及約當現金	10,595,828,000	31,003,912,202	20,408,084,202	192.60
85	期末現金及約當現金	13,314,594,000	45,491,923,948	32,177,329,948	241.67

【附註】：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
1	資產	46,071,172,667	100.00	42,378,765,297	100.00	3,692,407,370	8.71
11	流動資產	45,874,996,495	99.57	42,049,118,662	99.22	3,825,877,833	9.10
111	現金	45,491,923,948	98.74	31,003,912,202	73.16	14,488,011,746	46.73
1112	銀行存款	45,491,923,948	98.74	31,003,912,202	73.16	14,488,011,746	46.73
113	應收款項	377,201,511	0.82	269,335,424	0.64	107,866,087	40.05
1133	應收帳款	204,019,858	0.44	199,666,329	0.47	4,353,529	2.18
1139	應收利息	172,239,528	0.37	68,022,733	0.16	104,216,795	153.21
113Y	其他應收款	942,125	0.00	1,646,362	0.00	-704,237	-42.78
114	存貨	5,871,036	0.01	5,871,036	0.01	-	0.00
1141	物料	5,871,036	0.01	5,871,036	0.01	-	0.00
116	短期貸墊款	-	-	10,770,000,000	25.41	-10,770,000,000	--
1162	短期貸款	-	-	10,770,000,000	25.41	-10,770,000,000	--
13	其他資產	196,176,172	0.43	329,646,635	0.78	-133,470,463	-40.49
131	什項資產	196,176,172	0.43	329,646,635	0.78	-133,470,463	-40.49
1315	暫付及待結轉帳項	196,176,172	0.43	329,646,635	0.78	-133,470,463	-40.49
	合計	46,071,172,667	100.00	42,378,765,297	100.00	3,692,407,370	8.71

【附註】：1. 本年度信託代理與保證資產（負債）4,082,105 元，係廠商履約保證金之存入保證品，上年度信託代理與保證資產（負債）4,082,105 元，係廠商履約保證金之存入保證品。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）0元及或有資產0元。

運固定資產重置基金

衡表

108年12月31日

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
2	負債	2,771,264	0.01	1,898,753	0.00	872,511	45.95
21	流動負債	2,751,264	0.01	1,898,753	0.00	852,511	44.90
212	應付款項	2,751,264	0.01	1,898,753	0.00	852,511	44.90
2125	應付費用	2,751,264	0.01	1,898,753	0.00	852,511	44.90
22	其他負債	20,000	-	-	-	20,000	--
221	什項負債	20,000	-	-	-	20,000	--
2211	存入保證金	20,000	-	-	-	20,000	--
3	基金餘額	46,068,401,403	99.99	42,376,866,544	100.00	3,691,534,859	8.71
31	基金餘額	46,068,401,403	99.99	42,376,866,544	100.00	3,691,534,859	8.71
311	基金餘額	46,068,401,403	99.99	42,376,866,544	100.00	3,691,534,859	8.71
3111	累積餘額	46,068,401,403	99.99	42,376,866,544	100.00	3,691,534,859	8.71
	合計	46,071,172,667	100.00	42,378,765,297	100.00	3,692,407,370	8.71

本 頁 空 白

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	4,484,167,000	4,593,165,157	108,998,157	2.43	
財產收入	4,464,167,000	4,588,737,217	124,570,217	2.79	
租金收入	4,370,132,000	4,373,583,631	3,451,631	0.08	
利息收入	94,035,000	215,153,586	121,118,586	128.80	執行數超前係因扣除年度預計重置汰換支用數後餘裕資金，為免資金閒置，洽金融機構辦理定期存款，以取得較高利息收入，更靈活資金調度所致。
其他收入	20,000,000	4,427,940	-15,572,060	-77.86	
雜項收入	20,000,000	4,427,940	-15,572,060	-77.86	執行率落後主要係因各項工程皆已如期完工，預估罰款部分收入減少所致。
合計	4,484,167,000	4,593,165,157	108,998,157	2.43	

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	770,744,000	901,630,298	130,886,298	16.98	
捷運設備重置計畫	126,377,000	136,384,866	10,007,866	7.92	
服務費用	3,240,000	2,802,541	-437,459	-13.50	
修理保養及保固費	200,000	-	-200,000	--	
土地改良物修護費	200,000	-	-200,000	--	
專業服務費	3,040,000	2,802,541	-237,459	-7.81	
工程及管理諮詢服務費	2,800,000	2,672,541	-127,459	-4.55	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	240,000	130,000	-110,000	-45.83	
材料及用品費	123,137,000	132,077,396	8,940,396	7.26	
使用材料費	123,137,000	132,077,396	8,940,396	7.26	
物料	123,137,000	132,077,396	8,940,396	7.26	
其他	-	1,504,929	1,504,929	--	
其他支出	-	1,504,929	1,504,929	--	
其他	-	1,504,929	1,504,929	--	
一般行政管理計畫	26,918,000	25,583,328	-1,334,672	-4.96	
用人費用	26,558,000	25,354,421	-1,203,579	-4.53	
正式員額薪資	17,798,940	16,372,803	-1,426,137	-8.01	
職員薪金	17,798,940	16,372,803	-1,426,137	-8.01	
超時工作報酬	737,920	572,136	-165,784	-22.47	
加班費	737,920	572,136	-165,784	-22.47	
獎金	4,316,256	4,376,865	60,609	1.40	
考績獎金	2,340,988	2,450,000	109,012	4.66	
其他獎金	1,975,268	1,926,865	-48,403	-2.45	
退休及卹償金	1,444,872	1,380,769	-64,103	-4.44	
職員退休及離職金	1,444,872	1,380,769	-64,103	-4.44	
福利費	2,260,012	2,651,848	391,836	17.34	
分擔員工保險費	1,490,112	1,450,467	-39,645	-2.66	
員工通勤交通費	302,400	215,838	-86,562	-28.63	
其他福利費	467,500	985,543	518,043	110.81	

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	166,000	111,590	-54,410	-32.78	
旅運費	1,000	-	-1,000	--	
其他旅運費	1,000	-	-1,000	--	
印刷裝訂與廣告費	34,000	10,560	-23,440	-68.94	
印刷及裝訂費	34,000	10,560	-23,440	-68.94	
一般服務費	41,000	35,000	-6,000	-14.63	
佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	-	-1,000	--	
體育活動費	40,000	35,000	-5,000	-12.50	
專業服務費	90,000	66,030	-23,970	-26.63	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	66,030	-23,970	-26.63	
材料及用品費	194,000	108,521	-85,479	-44.06	
使用材料費	19,200	17,750	-1,450	-7.55	
設備零件	19,200	17,750	-1,450	-7.55	
用品消耗	174,800	90,771	-84,029	-48.07	
辦公(事務)用品	131,672	62,693	-68,979	-52.39	
其他用品消耗	43,128	28,078	-15,050	-34.90	
稅捐及規費(強制費)	-	8,028	8,028	--	
消費與行為稅	-	8,028	8,028	--	
印花稅	-	8,028	8,028	--	
其他	-	768	768	--	
其他支出	-	768	768	--	
其他	-	768	768	--	
建築及設備計畫	617,449,000	739,662,104	122,213,104	19.79	以前年度保留數計315,277,437元，其決算數計290,052,283元。建築及設備計畫加計以前年度保留數執行率為79.3%，主要落後係因下列2案預付款已由工程處及捷運公司先行支付予廠商待核銷轉正所致。 (1)臺北捷運系統初期路網車站出入口電扶梯電

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	617,449,000	739,662,104	122,213,104	19.79	梯中期改善工程，IYZX01、IZYX02標工程預付款共計41,062,933元已陸續於108年11、12月支付廠商，因預付款屬暫付款無法立即核銷，需依契約規爾後估驗計價達20%-80%間攤提轉正所致。
購建固定資產	493,656,000	541,489,236	47,833,236	9.69	(2)高運量301型電聯車車載號誌系統重置，已完成原型車安裝測試費及9列車核銷，並依契約支付預付款69,555,062元。
擴充改良房屋建築及設備	3,712,000	3,682,514	-29,486	-0.79	其以前年度保留數為194,006,902元，其決算數為193,245,037元。
購置機械及設備	401,348,000	383,866,725	-17,481,275	-4.36	
購置交通及運輸設備	65,702,000	131,626,017	65,924,017	100.34	
購置雜項設備	22,894,000	22,313,980	-580,020	-2.53	
購置無形資產	950,000	900,000	-50,000	-5.26	
購置電腦軟體	950,000	900,000	-50,000	-5.26	
遞延支出	122,843,000	197,272,868	74,429,868	60.59	其以前年度保留數為121,270,535元，其決算數為96,807,246元。
遞延修繕房屋建築支出	122,843,000	194,749,111	71,906,111	58.53	
其他遞延支出	-	2,523,757	2,523,757	--	
合計	770,744,000	901,630,298	130,886,298	16.98	

註：工程管理費原則依「本府所屬機關工程管理費及工作費支用要點」第七點之準提列，分項工程依前述標準逐級額累退計算各工程管理費上限，共計預算數為5,807,000元，決算數為2,892,838元。

本 頁 空 白

貸出款

中華民國

貸出款 計畫名稱	貸款 年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
短期貸款		10,770,000,000	1,000,000,000	-
財政局市庫調度	108	10,770,000,000	1,000,000,000	-
小計		10,770,000,000	1,000,000,000	-
合計		10,770,000,000	1,000,000,000	-

運固定資產重置基金

明細表

108年度

單位：新臺幣元

本 年 度 減 少 金 額		本 年 度 終 了 貸 出 餘 額	備 註
預 算 數	決 算 數		
-	10,770,000,000	-	預算數淨增1,000,000,000元，決算數淨減10,770,000,000元，係因財政局來函為配合本府5月還本減債，墊還資金需求數下降，提前償還本金。
-	10,770,000,000	-	
-	10,770,000,000	-	
-	10,770,000,000	-	

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價	本年度變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數 /溢(折)價攤	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增 減原因 說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	13,887,133,441	-7,653,065,974	1,678,358,454		1,335,883,621		-849,409,515	5,727,132,785	
土地改良物	636,340,296	-445,842,485	-		-		-45,594,884	144,902,927	
房屋及建築	85,583,855	-23,742,969	-		-		-2,489,172	59,351,714	
機械及設備	7,872,855,402	-4,509,940,073	253,502,437	1,12	67,542,766	5	-569,967,685	2,978,907,315	
交通及運輸設備	3,347,098,275	-1,956,883,029	882,515,795	12	132,280,767	5,7	-177,131,578	1,963,318,696	

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價	本年度變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數 /溢(折)價攤	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增 減原因 說明
			金額	類型	金額	類型			
雜項設備	947,199,857	-716,657,418	76,020	12	76,020	7	議以無償交由受託機關使用。 1.由購建中入完工驗收之捷運系統設備重置案相關財產。 2.撥出以工管費購置之財產共76,020,經雙方協議以無償交由受託機關使用。	-54,226,196	176,316,243
購建中固定資產	998,055,756	-	541,364,202	1	1,135,969,218	12	1.本年度變動增加數係辦理臺北捷運系統初期路網車站出入口電梯電梯中期改善工程等案。 2.本年度變動減少數係以前年度付款並於本年度完成驗收9億6,698萬7,152元,以前年度付款並完成驗收1億6,898萬2,066元。	-	403,450,740

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價	本年度變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數 /溢(折)價攤	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增 減原因 說明
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體	-	-	900,000	1	14,850	11	1.本年 度變動 增加數 係建置 捷運財 產管理 系統擴 增案。 2.本年 度變動 減少數 係無形 資產攤 銷，截 至108年 12月止 累計攤 銷金額 14,850 元。	885,150	

【附註】：1.本年度機械及設備期末餘額29億7,890萬7,315元與財產管理系統之分類統計表中本期結存29億7,891萬5,400元差異8,085元、交通及運輸設備期末餘額19億6,331萬8,696元與財產管理系統之分類統計表中本期結存19億6,332萬1,996元差異3,300元，以及雜項設備期末餘額1億7,631萬6,243元與財產管理系統之分類統計表中本期結存1億7,631萬6,532元差異289元，係依96年11月13日府主會決字第09631195900號函頒「臺北市政府購置財產之帳務處理方式」規定，將以工程管理費購置之財產由帳列固定資產除帳所致。2.無經管珍貴動產、不動產。

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合 計			
房屋及建築	-	3,712,000	-	-	-	3,712,000	3,682,514	-29,486	29,486
房屋及建築	-	3,712,000	-	-	-	3,712,000	-	-3,712,000	29,486
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	3,682,514	3,682,514	-
機械及設備	123,747,226	401,348,000	-	-	-	525,095,226	383,866,725	-141,228,501	129,120,446
機械及設備	123,747,226	401,348,000	-	-	-	525,095,226	69,529,569	-455,565,657	129,120,446
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	314,337,156	314,337,156	-
交通及運輸設備	70,259,676	65,702,000	-	-	-	135,961,676	131,626,017	-4,335,659	231,211
交通及運輸設備	70,259,676	65,702,000	-	-	-	135,961,676	99,501,511	-36,460,165	231,211
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	32,124,506	32,124,506	-
雜項設備	-	22,894,000	-	-	-	22,894,000	22,313,980	-580,020	303,863
雜項設備	-	22,894,000	-	-	-	22,894,000	76,020	-22,817,980	303,863
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	22,237,960	22,237,960	-
合計	194,006,902	493,656,000	-	-	-	687,662,902	541,489,236	-146,173,666	129,685,006

本 頁 空 白

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減	備註
一般行政管理計畫	20	20	0	
正式職員	20	20	0	
小計	20	20	0	
正式職員	20	20	0	
合計	20	20	0	

臺北市臺北都會區捷
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
一般行政管理計畫	17,798,940	-	737,920	-	4,316,256	1,444,872	-	2,260,012	-	26,558,000	-	26,558,000
職員	17,798,940	-	737,920	-	4,316,256	1,444,872	-	2,260,012	-	26,558,000	-	26,558,000
合計	17,798,940	-	737,920	-	4,316,256	1,444,872	-	2,260,012	-	26,558,000	-	26,558,000

【附註】：本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，108年度預算編列20人，計2,340,988元，執行結果決算20人，計2,450,000元。

運固定資產重置基金

彙計表

108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
16,372,803	-	572,136	-	4,376,865	1,380,769	-	2,651,848	-	25,354,421	-	25,354,421
16,372,803	-	572,136	-	4,376,865	1,380,769	-	2,651,848	-	25,354,421	-	25,354,421
16,372,803	-	572,136	-	4,376,865	1,380,769	-	2,651,848	-	25,354,421	-	25,354,421

2. 年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，108年度預算編列20人，計1,975,268元，執行結果決算20人，計1,926,865元。

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
捷運設備重置計畫		-	126,377,000	-	136,384,866	-	--	10,007,866	7.92	預算數係可用預算數，包含法定預算數6億1,744萬9,000元及以前年度保留數3億1,527萬7,437元。 執行率落後原因臚列如下： (1)臺北捷運系統初期路網車站出入口電梯電梯中期改善工程，由第一區工程處、第二區工程處及機電系統工程處代辦。施工標IYZX01、IZYX02標工程預付款共41,062,933元已陸續於108年11、12月由工程處先行支付廠商，因預付款屬暫付款無法立即核銷，需依契約規定於爾後估驗計價達20%-80%間攤提轉正。 (2)高運量301型電聯車車載號誌系統重置，由臺北捷運公司代辦，已完成原型車安裝測試費及9列車核銷共計204,083,630元，另依契約由捷運公司先行支付廠商預付款為69,555,062元。
辦理捷運系統設施、設備重置		-	932,726,437	-	739,662,104	-	--	-193,064,333	-20.70	
合計			1,059,103,437		876,046,970			-183,056,467	-17.28	

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	26,558,000	25,354,421	-1,203,579	-4.53
正式員額薪資	17,798,940	16,372,803	-1,426,137	-8.01
職員薪金	17,798,940	16,372,803	-1,426,137	-8.01
超時工作報酬	737,920	572,136	-165,784	-22.47
加班費	737,920	572,136	-165,784	-22.47
獎金	4,316,256	4,376,865	60,609	1.40
考績獎金	2,340,988	2,450,000	109,012	4.66
其他獎金	1,975,268	1,926,865	-48,403	-2.45
退休及卹償金	1,444,872	1,380,769	-64,103	-4.44
職員退休及離職金	1,444,872	1,380,769	-64,103	-4.44
福利費	2,260,012	2,651,848	391,836	17.34
分擔員工保險費	1,490,112	1,450,467	-39,645	-2.66
員工通勤交通費	302,400	215,838	-86,562	-28.63
其他福利費	467,500	985,543	518,043	110.81
服務費用	3,406,000	2,914,131	-491,869	-14.44
旅運費	1,000	-	-1,000	--
其他旅運費	1,000	-	-1,000	--
印刷裝訂與廣告費	34,000	10,560	-23,440	-68.94
印刷及裝訂費	34,000	10,560	-23,440	-68.94
修理保養及保固費	200,000	-	-200,000	--
土地改良物修護費	200,000	-	-200,000	--
一般服務費	41,000	35,000	-6,000	-14.63
佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	-	-1,000	--
體育活動費	40,000	35,000	-5,000	-12.50
專業服務費	3,130,000	2,868,571	-261,429	-8.35
工程及管理諮詢服務費	2,800,000	2,672,541	-127,459	-4.55
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	330,000	196,030	-133,970	-40.60
材料及用品費	123,331,000	132,185,917	8,854,917	7.18
使用材料費	123,156,200	132,095,146	8,938,946	7.26
物料	123,137,000	132,077,396	8,940,396	7.26
設備零件	19,200	17,750	-1,450	-7.55
用品消耗	174,800	90,771	-84,029	-48.07

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
辦公(事務)用品	131,672	62,693	-68,979	-52.39
其他用品消耗	43,128	28,078	-15,050	-34.90
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	617,449,000	739,662,104	122,213,104	19.79
購建固定資產	493,656,000	541,489,236	47,833,236	9.69
擴充改良房屋建築及設備	3,712,000	3,682,514	-29,486	-0.79
購置機械及設備	401,348,000	383,866,725	-17,481,275	-4.36
購置交通及運輸設備	65,702,000	131,626,017	65,924,017	100.34
購置雜項設備	22,894,000	22,313,980	-580,020	-2.53
購置無形資產	950,000	900,000	-50,000	-5.26
購置電腦軟體	950,000	900,000	-50,000	-5.26
遞延支出	122,843,000	197,272,868	74,429,868	60.59
遞延修繕房屋建築支出	122,843,000	194,749,111	71,906,111	58.53
其他遞延支出	-	2,523,757	2,523,757	--
稅捐及規費(強制費)	-	8,028	8,028	--
消費與行為稅	-	8,028	8,028	--
印花稅	-	8,028	8,028	--
其他	-	1,505,697	1,505,697	--
其他支出	-	1,505,697	1,505,697	--
其他	-	1,505,697	1,505,697	--
合計	770,744,000	901,630,298	130,886,298	16.98

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	1,582,400	1,311,868	-270,532	-17.10	
員工通勤交通費	302,400	215,838	-86,562	-28.63	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	330,000	196,030	-133,970	-40.60	
購置電腦軟體	950,000	900,000	-50,000	-5.26	

臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金
市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表
 中華民國108年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	市府如需動支各基金，每筆數額超過1,000萬元以上者應事先告知本會；惟市政重大政策須動支基金超過5,000萬元以上者，應送本會備查。	本府如有動支臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金、臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金暨臺北市大眾捷運系統建設基金，每筆數額超過1,000萬元以上之情事，本府將事先函報貴會；惟市政重大政策須動支上述基金超過5,000萬元以上者，本府將送貴會備查。
2	但書： 捷運公司自107年開始，每年稅後盈餘均固定編列5億元，卻以租金名義提撥超額盈餘作為捷運系統自償性經費，營運績效無法忠實呈現。本年度所列之變動租金10億9,505萬7,040元（超額盈餘提撥部份），應改列為固定租金，預算始得動支，爾後年度亦應逐年以固定租金編列預算。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 遵照辦理。 2. 臺北捷運公司108年度繳交租金，屬超額盈餘部分，已依貴會但書意見，以固定租金10億9,505萬7,040元繳納，償還自償性經費。 3. 捷運公司已於108年11月8日將同額支票交本局，本局已依程序將款項分別匯入本府及新北市政府帳戶內。 4. 至於109年度至110年度，捷運公司以固定租金11億元償還自償性經費，另為加速償還自償性經費，每年以重置經費7.5%之3/4額外提撥挹注自償性經費。 5. 未來視實際業務運作情形，每2-3年滾動式檢討挹注「捷運自償性經費」及「增置及土建改善經費」之比例。

主辦會計人員： 林瑞碧



機關長官： 張澤雄

